

P O Z N Á M K Y
K 31.12.2019

Zostavené dňa 06.03.2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :
Schválené dňa			

- A. a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku
názov spoločnosti: COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo
sídlo: ul. SNP 136, 039 07 Turčianske Teplice
dátum založenia: 13.9.1953
deň zápisu: 13.9.1953
oddiel: Dr
vložka číslo: 70/L

b) predmet činnosti:

- 1.obchodná činnosť – maloobchodná, veľkoobchodná
- 2.sprostredkovanie obchodu
- 3.zámočníctvo
- 4.pozemná doprava tovaru, cestná nákladná doprava
- 5.prenájom nebytových priestorov
- 6.inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov
- 7.reklama a propagácia, aranžérske a dekoratérske práce
- 8.revízie elektrických zariadení
- 9.montáž,oprava a údržba ,odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení

c) počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priem. prepočítaný stav zamestnancov	421	446
Stav zamestnancov ku dnu ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	428	428
Počet vedúcich zamestnancov	12	12

d) účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

názov	sídlo	právna forma
COOP Jednota - Logistické centrum, a. s.	Predmestská 71, Žilina	a.s.
Obec Turčianske Jaseno	Turčianske Jaseno	obec
DRU a.s.	Zvolen, Strážska cesta 8700/6	a.s.
COOP Jednota Slovensko	Bratislava	družstvo
Obec Turčianska Štiavnička	Turčianska Štiavnička	obec

e) právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Všeobecný dôvod vyplýva z ustanovení Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 6 ods.4, §17 ods.6. Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.....áno

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je 11.4.2019, schválené Zhromaždením delegátov

- B.** a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky - údaje sa neuvádzajú
b) štruktúra spoločníkov, akcionárov – údaje sa neuvádzajú

C. účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. informácie z bodu D sú rozpracované v nasledujúcich častiach

E. použité účtovné zásady a metódy

- a) nepretržité fungovanie účtovnej jednotky – účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je založené na účtovných zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky(Zákon o účtovníctve), napr. zásada bilančnej kontinuity, zásada kontinuity bežného účtovania, metodika časového rozlišovania
b) zmeny účtovných zásad a účtovných metód – nenastali, nie je žiadna zmena hodnoty zložiek majetku, záväzkov a vlastného imania spôsobená zmenou v uplatňovaní účtovných zásad a účtovných metód
c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

tabuľka-prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Druh majetku	Ocenenie ku dňu uskutočnenia účt.prípadu
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DNM obstaraný iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DHM obstaraný iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
Zásoby obstarané iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Zákazková výroba	ÚJ nemá zákazkovú výrobu
Pohľadávky	menovitou hodnotou
Peňažné prostriedky a ceniny	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou
Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou
Deriváty	neevidujeme
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neevidujeme
Prenajatý majetok, majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	neevidujeme
Majetok obstaraný v privatizácii	neevidujeme
Daň z príjmov splatná, odložená	menovitou hodnotou

d)odpisový plán 2019

V súlade so Zákonom 431/2002 Z.z. o účtovníctve (§ 28), opatrením MFSR č.23054/2002-92 (§ 20), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, so zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov ÚJ používa nasledovný odpisový plán.

Dlhodobý nehmotný majetok podľa § 22 ods.7 z.595/2003 v znení neskorších predpisov sú práva priemyselného vlastníctva, autorské práva vrátane počítačových programov a databáz, projekty, výrobné a technologické postupy, utajované informácie, lesné hospodárske plány, technické a hospodársky využiteľné znalosti, ktorých vstupná cena je vyššia ako 2 400,- € a majú prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok a sú obstarané odplatne alebo vytvorené vlastnou činnosťou, aktivované náklady na vývoj a technické zhodnotenie plne odpísaného nehmotného majetku vyššie ako 1 700,-€.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpíše najviac do výšky vstupnej ceny v súlade s účtovnými predpismi (§ 28 ods.3 a 4 Zákona o účtovníctve). Doba odpisovania v ÚJ je stanovená na štyri roky. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400,-€ sa zaúčtuje do nákladov na príslušných nákladových účtoch tr.5.

Dlhodobý hmotný majetok podľa § 22 ods.2 z.595/2003 sú samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných vecí, budovy a iné stavby s výnimkou prevádzkových banských diel a drobných stavieb na lesnej pôde, pestovateľské celky trvalých porastov, zvieratá a iný majetok podľa §22 ods 6 napr. technické zhodnotenie plne odpísaného majetku, ktorých vstupná cena je vyššia ako 1 700,- € a prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

Dlhodobý hmotný majetok sa účtovne odpisuje s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania, odpisovanie je rovnomerné, doba odpisovania je určená na 4 až 55 rokov .

odpisová skupina	doba odpisovania	mesačný odpis
č. 1	4 roky	1/48
č. 2	6 rokov	1/72
č. 3	12 rokov	1/144
č. 4	55 rokov	1/660

Hmotný majetok, ktorý má samostatné prevádzkovo-technické určenie, dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a ocenenie od 500,- € do 1 700,-€ je podľa rozhodnutia ÚJ zaradený ako dlhodobý hmotný majetok podlimitný a bude rovnomerne odpisovaný počas štyroch rokov od zaradenia.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 500,- € bude ÚJ považovať za zásoby a účtovať na účtoch tr.1.

Druh majetku	odpis.metóda,doba	mesačná odpis. sadzba	stanovenie odpis. sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Softvér	Rovnomerne, 4roky	1/48	
Dlhodobý hmotný majetok			
Stavby	Rovnomerne,55 rokov	1/660	
Energ. a hnacie stroje a zariadenia	Rovnomerne,12,6 rokov	1/144,1/72	
Prac. stroje a zariadenia	Rovnomerne,6 rokov	1/72	
Prístroje a osobitné tech.zariadenia	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Dopravné prostriedky	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Inventár	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Dlhodobý majetok s ocenením menej ako 1700 €	Rovnomerne,4 roky	1/48	

e)majetok nebol obstaraný z dotácií

F. informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a1) prehľad o stavoch a pohybe DNM

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účet.obd.	220032	1517	8420	229969
Prírastky	8420		0	8420
Úbytky	0		8420	8420
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	228452	1517	0	229969
Oprávky- Stav na zač.účet.obd.	187513	282		187795
Prírastky	31956			31956
Úbytky	0			
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	219469	282		219751

a2) prehľad o stavoch a pohybe DNM za predchádzajúce účtovné obdobie

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	220032	1517	0	221549
Prírastky	0		8420	8420
Úbytky	0		0	0
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	220032	1517	8420	229969
Oprávky- stav na zac.účt.obd.	151777	282		152059
Prírastky	35736			35736
Úbytky	0			
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	187513	282		187795

a3) prehľad o stavoch a pohybe DHM

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	222155	8719973	3940295	1060	328245	13211728
Prírastky	0	254165	304535		883488	1442188
Úbytky	1739	42372	159574		560131	763816
Presuny						
Stav na konci účt.obd.	220416	8931766	4085256	1060	651602	13890100
Oprávky- Stav na zac.účt.obd.		3956271	3234211			7190482
Prírastky		304892	241372			546264
Úbytky		42372	159574			201946
Presuny						
Stav na konci účt.obd.		4218791	3316009			7534800

a4) prehľad o stavoch a pohybe DHM - predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	210953	8572492	3810004	1060	359297	12953806
Prírastky	12130	208669	263567		464028	948394
Úbytky	928	61188	133276		495080	690472
Presuny						
Stav na konci účt.obd.	222155	8719973	3940295	1060	328245	13211728
Oprávky- Stav na zač.účt.obd.		3724905	3146330			6871235
Prírastky		292554	221156			513710
Úbytky		61188	133275			194463
Presuny						
Stav na konci účt.obd.		3956271	3234211			7190482

Prehľad opravných položiek DNM a DHM – netvorili sa

b) spôsob a výška poistenia DHM a DNM (v €)

Druh majetku	Druh a výška poistenia 1	Druh a výška poistenia 2	Druh a výška poistenia 3	Druh a výška poistenia 4
Stavby, nedokončené investície		7170	7620000	
Samostatné hnutelné veci	2472- motorové vozidlá	500000	3000000	5823- motorové vozidlá
Zásoby		670000	2200000	
Peniaze na predajniach		207000	-	

- 1 – zákonné poistenie
- 2 – poistenie proti krádeži
- 3 – poistenie proti živelnéj pohrome
- 4 – havarijné poistenie

Poistenie majetku družstva

Poistenie majetku COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo je zabezpečené v poisťovni KOOPERATÍVA, a.s. Žilina:

- poistka číslo 6546928254 zo dňa 1.10.2016 (aktualizácia) s výškou ročného poistného 45 624,- € zabezpečuje poistenie:
 - pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou:
 - súboru nehnuteľných vecí (súbor budov, stavieb, nezaradené investície na poistnú sumu 7 620 000,- €
 - súbor hnutel'ného majetku vrátane DHM, inventáru a doprav. prostriedkov bez EČV na poistnú sumu 3 000 000,- €
 - poistenie súboru zásob na poistnú sumu 2 530 000,- €
 - súbor skiel na poistnú sumu 42 900,- €
 - pre prípad odcudzenia vecí:
 - súboru hnutel'ných vecí a nezaradených investícií na poist. sumu 500 000,- €
 - súboru stavieb na poistnú sumu 7 000,- €
 - poistenie dennej tržby na poistnú sumu 70 000,- €
 - poistenie peňazí v trezoroch na poistnú sumu 70 000,- €
 - súbor zásob 670 000,- €
 - poistenie zodpovednosti za škodu 198 000,- €
 - poistenie prepravy peňazí 67 000,- €
- poistka číslo 6578373521 z dňa 15.11.2013 s výškou ročného poistného 5 823,- € na havarijné poistenie súboru motorových vozidiel
- poistka číslo 6578025914 z 2.12.2013 s výškou ročného poistného 2 472,- € na poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú motorovými vozidlami (zákonné poistenie)

c)dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom je zriadené záložné právo

Záložné právo je zriadené na budovy a pozemky prevádzkových jednotiek, hodnota nehnuteľností je uvedená podľa znaleckých posudkov.

Úvery poskytnuté Slovenskou sporiteľňou a City bankou:

nehnuteľnosť	hodnota budov (v €)	hodnota pozemkov (v €)
PJ Košťany -SLSP	403 806	51 475
PJ Mošovce - SLSP	315 160	12 931

nehnutelnosť	hodnota budov a pozemkov (v €)
PJ Martin Sever - City banka	340566
PJ Martin Košúty - City banka	247 088
PJ Martin Rumunskej Armády - City banka	172 666

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo

d)dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva neevidujeme

e)nevidujeme nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehmotností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

f)nevidujeme majetok, ktorým je goodwill

g)nevidujeme opravnú položku k nadobudnutému majetku účet 097

h)nevidujeme výskumnú a vývojovú činnosť

i)štruktúra DFM a umiestnenie v súvahe:

dlhodobý finančný majetok je účtovaný na účtoch 062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom , 063 – realizovateľné cenné papiere a podiely a pôžičky v rámci podielovej účasti 066

tabuľka-prehľad o štruktúre a umiestnení DFM

062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom

názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	592411

063 – realizovateľné cenné papiere a podiely

názov	hodnota
COOP Jednota Slovensko SD	137224
Obec Turčianske Horné Jaseno	9958
DRU Zvolen	18260
Obec Turčianska Štiavnička	5997
spolu	171439

066 - pôžičky v rámci podielovej účasti

názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	398328

Účt.jedn. s podst.vplyvom-062	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ,v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	20,83 %	600 000	138278
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely-063	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ,v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota Slovensko SD	2,44	19054	465
DRU Zvolen	1,26	1452500	18260
Obec Turčianske Horné Jaseno	4,44	224046	9958
Obec Turčianska Štiavnička	0,53	1137943	5997

j) informácie o stavoch a pohybe DFM

v priebehu r. 2019 na účte 063 neboli zmeny, na účte 062 bol naúčtovaný oceňovací rozdiel k preceneniu akcií v čiastke 46 293 €

v priebehu r. 2018 na účte 062 bol naúčtovaný oceňovací rozdiel k preceneniu akcií v čiastke 407 841 € a na účte 063 neboli zmeny

j/1) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

DFM	Podiel.CP a podiely - 062	Ostatné CP a podiely-063	spolu
Stav na zac.účt.obd.	546118	171439	717557
Prírastky	46293		46293
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt.obd.	592411	171439	763850

j/2) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie

DFM	Podiel.CP a podiely - 062	Ostatné CP a podiely-063	spolu
Stav na zac.účt.obd.	138278	171439	309717
Prírastky	407840		407840
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt.obd.	546118	171439	717557

k) opravné položky k DFM neboli tvorené

l) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na zač.BÚO	zvýšenie	zníženie	vyradenie	Stav na konci BÚO
Do splatnosti viac ako 5 rokov	398328	0	0	0	398328

Pôžička pre COOP Jednota-Logistické centrum,a.s., Žilina – financovanie výstavby logistického centra – účet 066

m) na žiadny DFM nebolo zriadené záložné právo, dlhodobý majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať je majetok uvedený v tabuľke F.c.

n) ocenenie DFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je stanovené podľa § 25 a) bod 3 obstarávacou cenou

o) opravné položky k zásobám neboli tvorené

p) záložné právo na zásoby nebolo zriadené

q) zákazková výroba – neúčtujeme o zákazkovej výrobe

r) opravné položky k pohľadávkam - v r.2019 neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

s) informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

pohľadávky krátkodobé - zostatková doba splatnosti do jedného roka

druh pohľadávky	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Pohľadávky z obchodného styku	54	277899	48012	325911
311		216155	48012	264167
314		639	0	639
315		61105	0	61105
Daňové pohľadávky	63			
341		16	0	16
Iné pohľadávky	65	26327	5997	32324
335		2645	0	2645
374		7465	5997	13462
378		16217	0	16217

rozdelenie pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci BÚO	Stav na konci predchádzajúceho ÚO
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	304242	253916
Krát. pohľadávky so zost.dobou splatnosti do roka	54009	17031
Krátkodobé pohľadávky spolu	358251	270947
Dlhodobé pohl.so zost.dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	Na účte 066 398328	398328
dlhodobé pohľadávky spolu	398328	398328

t)pohľadávky kryté záložným právom – nie sú

u)neevidujeme záložné právo k pohľadávkam ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

v)odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, ide o položky dočasne zvyšujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely uvedené na r.140 daň. priznania – nezaplatené právne a poradenské služby(§ 17 ods.19 ZDP), na r.130- tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok (§ 21, ods.2,písm.j)

Odložená daňová pohľadávka - výpočet a účtovanie	
základ odloženej dane	-329367,93- €
výpočet	-329367,93 * 21% sadzba dane= -69167,26,- €
účtovací predpis (z bežnej činnosti)	MD 481170 D 592010 69167

w) krátkodobý finančný majetok –finančné účty

majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica,ceniny-211,213,	3464	2347
Bežné bank. účty - 221	354997	239072
Peniaze na ceste - 261	204469	246475

x) opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme

y)na krátkodobý FM nebolo zriadené záložné právo

za)neevidujeme –krátkodobý FM neoceňujeme reálnou hodnotou

zb) vlastné akcie-neevidujeme

zc) neevidujeme významné položky časového rozíšenia nákladov budúcich období

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Základné imanie tvorí súhrn členských vkladov. Zapisované základné imanie je 65 590,- €, základný členský vklad je 10,- €

Základné imanie evidované v účtovníctve je 196 193,- €

Rozdelenie zisku z r.2018:

V r. 2018 dosiahlo družstvo zisk 124 560,- €, ktorý bol použitý na doplnenie ostatných fondov

Položka	Predchádzajúce účt.obdobie
Účtovný zisk po zdanení	124560
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do ostatných fondov	44560
Prídel do štatutárneho fondu	80000

Prehľad zmien vlastného imania

Zložky vlastného imania	Riadok súvahy	Stav na začiatku BO	zvýšenie	zníženie	Stav na konci BO
Základné imanie	81	196443	0	250	196193
Z toho: členské vklady	82	196443	0	250	196193
Ostatné kapitálové fondy oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	86	0	0		0
Zákonné rezervné fondy a nedeliteľný fond	87	2026708	0	0	2026708
Fondy zo zisku	90	106136	167560	123337	150359
Z toho: štatutárne fondy	91	1496	123000	80337	44159
ostatné fondy	92	104640	44560	43000	106200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	93	420956	46293	0	467249
Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	124560	327630	124560	327630

b) údaje o rezervách

Rezervy za bezprostredne predchádzajúce obdobie: v r.2018 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre :

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	720	čerpanie v r.2019
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	280	čerpanie v r.2019
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	5000	čerpanie v r.2019
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	283000	čerpanie v r.2019
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2019
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2019
rezerva na odmeny vrátane poisťného	75720	čerpanie v r.2019
rezerva na poskytnuté zľavy z nákupu	114800	čerpanie v r.2019
Spolu rezervy	479590	

Rezervy za bežné účtovné obdobie: v r.2019 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre:

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	1150	čerpanie v r.2020
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	350	čerpanie v r.2020
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	5000	čerpanie v r.2020
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	304640	čerpanie v r.2020
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2020
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2020
rezerva na odmeny vrátane poisťného	152206	čerpanie v r.2020
rezerva na poskytnuté zľavy z nákupu	144711	čerpanie v r.2020
rezerva na opravy a udržiavanie	17000	čerpanie v r.2020
Spolu rezervy	625127	

spolu zostatok k 31.12.2019..... 625127,-€

c) rozdelenie záväzkov podľa doby splatnosti
záväzky krátkodobé

Druh záväzku	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Záväzky z obchodného styku				
321	125,126	1963905	15506	1979411
325		12630	0	12630
326		0	0	0
spolu		1976535	15506	1992041
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
366,367	130	268154	0	268154
Záväzky voči Zamestnancom 333	131	2977	0	2977
Záväzky zo sociálneho poistenia				
336	132	183305	0	183305
Daňové záväzky a dotácie				
341,342,343	133	287118	0	287118
Spolu krátkodobé záväzky	122	2718089	15506	2733595

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	riadok súvahy	1 rok a menej	nad 1 rok až 5 rokov	spolu
Ostatné dlhodobé záväzky	110		1294347	1294347
479				
Záväzky zo sociál.fondu	114		22318	22318
Odložený daňový záväzok	117		404382	404382
Krátkodobé záväzky z obchod. styku, nevyfakturované dodávky	125,126	1992041		1992041
321,325,326				
Záväzky voči spoločníkom				
366,367	130	268154	0	268154
Záväzky voči Zamestnancom, 333	131	2977		2977
Záväzky zo sociálneho poistenia 336	132	183305	0	183305
Daňové záväzky				
342,343	133	287118		287118

e) záväzky nie sú zabezpečené záložným právom

f) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok (podľa § 10 opatrenia č.23054/2002-92) vznikol z dočasných rozdielov, o ktoré daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (uvedené na riadku 250 daň. priznania),.... nezaplatené výdavky na prieskum trhu a právne služby - § 17,ods.19,pism.g zákona, (uvedené na r.270 daň. priznania) neuplatnené v daň výdavkoch v r.2018(uvedené na r.140 daň. priznania z r.2018),.... suma použitých rezerv z r.2018(§17ods.23 zákona), ktorých tvorba nie je uznaná za daňový výdavok (riadok 130.10 daň. priznania z r. 2018), uvedené na r. 290.1 daň. priznania, ... ide o položky dočasne znižujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely.

Odložený daňový záväzok - výpočet a účtovanie	
základ odloženej dane	315442,92
výpočet	315442,92* 21% sadzba dane = 66243,01
účtovací predpis - z bežnej činnosti	MD 592010 D 481170 66243

Odložený daňový záväzok66243,- €.

g)informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Položka	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
počiatočný stav k 1.1	19419	12501
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	41018	38942
Tvorba soc. fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba soc. fondu	0	0
Tvorba soc. fondu spolu	41018	38942
Čerpanie soc. fondu spolu	38119	32024
Konečný zostatok	22318	19419

h)dlhopisy neboli vydané

i)údaje o bankových úveroch a pôžičkách

Všetky bankové úvery boli poskytnuté v €, forma zabezpečenia – založená nehnuteľnosť

č.úctu	charakter bank.úveru	suma	výška úroku	Splatnosť
461002	dlhodobý, SLSP	51708	1,60%	30.6.2021
spolu	dlhodobé	51708		
221002	Citi Banka – bež.účet, mínus.zostat.	1896117	1,20 %	3.5.2019
461012	dlhodobý,SLSP-časť splatná do roka-k 461002	103452	1,60 %	31.12.2020
spolu	krátkodobé	1999569		
	spolu krátkodobé a dlhodobé	2051277		

j)údaje o významných položkách časového rozlíšenia – nie sú

k)významné položky derivátov – neúčtujeme o derivátoch

l)majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neúčtujeme

H.Údaje o výnosoch

a) tabuľka prehľadu tržieb

Tržby z predaja tovaru		Tržby za služby	
Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
35607911	33619062	415479	413577

b)nevidujeme zmenu stavu vnútroorganizačných zásob

c)významné položky pri aktivácii nákladov – nie sú

d)ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti - nie sú

e)významné položky finančných výnosov - nie sú

f)významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah – nie sú

I. Údaje o nákladoch

a)významné položky nákladov za poskytnuté služby – nie sú

b) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti – náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru

náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	bežné ÚO	bezprostredne predchádzajúce ÚO
	27058009	25731539

c) významné položky finančných nákladov – nie sú

d) významné položky mimoriadnych nákladov - nie sú

osobné náklady spolu	mzdy	odmeny členom orgánov spoločnosti	sociálne poistenie	sociálne náklady
6246375	4315511	16280	1575625	338959

Audítorské služby – celková suma nákladov za r.20195000,-€

J. Údaje o daniach z príjmov

	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	386608		130030	
Daňovo neuznané náklady	350770		261611	
Výnosy nepodliehajúce dani	426066		295311	
Spolu základ dane	311312		96330	
Splatná daň z úrokov		2		2
Splatná daň		61900		6125
Odložená daň z príjmov		-2924		-657
Daň z príjmov celkom		58978		5470

K. Údaje na podsúvahových účtoch nevidujeme

L. Iné aktíva a pasíva

Iné pasíva sú povinnosti účtovnej jednotky, ktoré nespĺňajú podmienky na zaúčtovanie na účtoch hlavnej knihy – nevidujeme.

M. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

a)

Členovia štatutárnych orgánov	Peňažné príjmy
Bývalí funkcionári	neboli vyplatené žiadne príjmy
Súčasní funkcionári	
- predstavenstvo	19200
- kontrolná komisia	14655
spolu	33855

b)neboli vyplatené nepeňažné príjmy, nepeňažné preddavky a neboli poskytnuté úvery členom štatutárnych orgánov

c)bývalým členom neboli vyplatené žiadne príjmy

N.Údaje o spriaznených osobách

Družstvo Fatra, družstvo, IČO 44514611, založené 19.12.2008, poskytnuté služby za r.2019 v čiastke 9644,-€, čo predstavuje 1,39 % z celkového objemu poskytnutých služieb, účtovaných v účtovnej skupine 51

COOP Jednota – Logistické centrum, a.s., IČO 44 174 870 , založené 19.6.2008, záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti predstavujú čiastku 1 182177,-€ , čo predstavuje 59,34 % z celkovej čiastky záväzkov z obchodného styku,.... COOP Jednota Slovensko, IČO 35697547, záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti predstavujú čiastku 48 014,-€, čo predstavuje 2,41 % z celkovej čiastky záväzkov z obchodného styku.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku r.2019

P.Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o prehľade vlastného imania sú v bode G písmeno a)

R,S Prehľad peňažných tokov

R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy
Za r.2019

v €

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Náklady na PČ	01	-35298963	-33483170
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	46643	-206725
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ±A.2.)	03	-35252320	-33689895
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	+36045605	+34053097
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-104078	+9742
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	+35941527	+34062839
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	+13382	+11557
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08		
A.*	Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)	09	+702589	+384501
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-104629	-89040
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	+597960	+295461
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	-20890	-2882
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13		
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14		
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	+2899	+6918
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16		
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A**+ A.10. až A.14.)	17	+579969	+299497
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-883488	-462901
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	+197084	+102327
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolidovanému celku	20		
B.4.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých konsolidovanému celku	21		
B.5.	Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22		
B.6.	Príjmy zo splácania ost. dlhod. Pôžičiek	23		
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24		
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25	+110106	+85373
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26		
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27		
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28		
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.12.)	30	-576298	-275201
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	-390	-160
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania	32		

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33		
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov	34		
C.1.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania)	35	-390	-160
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. Imania	36		
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	+110779	-71297
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	39		
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.	40	-103452	-103452
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	41	+381963	+259933
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42	-167732	-227778
C.3.	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ	43	-39024	-32154
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44		
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45		
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46		
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47		
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)	48	71365	-103611
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	49	75036	-79315
E.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. Obdobia	50	487894	+567209
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. závierky (D. + E.)	51	+562930	+487894
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. Závierky	52		
G.1.	Kurzové straty (stav účtu 563A)	53		
G.2.	Kurzové zisky (stav účtu 663A)	54		
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. závierky (D. + E. + G.)	55	+562930	+487894